



JORNAL DE COSTA RICA

Costa Rica - MS., Quarta-Feira, 15 de Março de 2017 - Ano 33 - Nº 4079 - R\$ 1,25 - Diretor: Silvestre de Castro

Estado de Mato Grosso do Sul

Atos Oficiais da Prefeitura Municipal de Alcinoópolis



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC

Balço Orçamentário

Exercício
2016
Período: Dezembro

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b - a)
RECEITAS CORRENTES (I)	2.601.000,00	2.601.000,00	2.485.909,75	-115.090,25
RECEITA PATRIMONIAL	10.000,00	10.000,00	16.418,09	6.418,09
Recitas de Valores Mobiliários	10.000,00	10.000,00	16.418,09	6.418,09
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.590.000,00	2.590.000,00	2.469.191,66	-120.808,34
Transferências Intergovernamentais	2.590.000,00	2.590.000,00	2.469.191,66	-120.808,34
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	300,00	-700,00
Indenizações e Restituições	1.000,00	1.000,00	300,00	-700,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	2.601.000,00	2.601.000,00	2.485.909,75	-115.090,25
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	2.601.000,00	2.601.000,00	2.485.909,75	-115.090,25
DEFICIT (VII)	0,00	11.381,66	0,00	-11.381,66
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	2.601.000,00	2.612.381,66	2.485.909,75	-126.471,91

Grupo Assessor Público®

Página 1 de 3



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC

Balço Orçamentário

Exercício
2016
Período: Dezembro

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	2.597.000,00	2.608.981,66	2.477.713,15	2.477.713,15	2.477.713,15	131.268,51
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.474.500,00	2.590.881,66	2.465.913,15	2.465.913,15	2.465.913,15	124.968,51
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	122.500,00	18.100,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	6.300,00
DESPESAS DE CAPITAL (X)	4.000,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00
INVESTIMENTOS	4.000,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (IX + X + XI + XII)	2.601.000,00	2.612.381,66	2.477.713,15	2.477.713,15	2.477.713,15	134.868,51
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XII + XIV)	2.601.000,00	2.612.381,66	2.477.713,15	2.477.713,15	2.477.713,15	134.868,51
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	8.196,60	8.196,60	8.196,60	-8.196,60
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	2.601.000,00	2.612.381,66	2.485.909,75	2.485.909,75	2.485.909,75	126.471,91

Grupo Assessor Público®

Página 2 de 3



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC

Balço Orçamentário

Exercício
2016
Período: Dezembro

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Partiçete: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

Grupo Assessor Público®

Página 3 de 3



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINOÓPO

Período: Dezembro/2016

a. Quadro Principal

BALANÇO FINANCEIRO				Exercício: 2016	
INGRESSOS					
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
Receita Orçamentária (I)		2.485.909,75	2.301.899,70		
Ordinária		2.485.909,75	2.301.899,70		
Recebimentos Extraorçamentários (III)		439.008,44	386.718,30		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		423.490,32	377.529,56		
Outros Recebimentos Extraorçamentários		15.518,12	9.188,74		
Saldo do Exercício Anterior (IV)		11.381,66	17.951,32		
Caixa e Equivalentes de Caixa		11.381,66	17.951,32		
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		2.936.299,85	2.706.569,32		

Grupo Assessor Público®

Página 1 de 2



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

a. Quadro Principal

BALANÇO FINANCEIRO				Exercício: 2016	
DISPÊNDIOS					
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
Despesa Orçamentária (VI)		2.477.713,15	2.308.469,36		
Ordinária		2.477.713,15	2.308.469,36		
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		439.008,44	386.718,30		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		423.490,32	377.529,56		
Outros Pagamentos Extraorçamentários		15.518,12	9.188,74		
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		19.578,26	11.381,66		
Caixa e Equivalentes de Caixa		19.578,26	11.381,66		
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		2.936.299,85	2.706.569,32		

b. Quadro Anexo

BALANÇO FINANCEIRO							Exercício: 2016	
	Exercício Atual			Exercício Anterior				
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)		
Ordinária	2.485.909,75	0,00	2.485.909,75	2.301.899,70	0,00	2.301.899,70		
TOTAL	2.485.909,75	0,00	2.485.909,75	2.301.899,70	0,00	2.301.899,70		

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

Grupo Assessor Público@

Página 2 de 2



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

a. Quadro Principal

Balanço Patrimonial			Exercício: 2016	
	Exercício Atual	Exercício Anterior		
ATIVO				
Ativo Circulante				
Caixa e Equivalentes de Caixa	19.578,26	11.381,66		
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00		
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00		
Estoques	0,00	0,00		
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00		
<i>Total do Ativo Circulante</i>	<u>19.578,26</u>	<u>11.381,66</u>		
Ativo Não Circulante				
Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00		
Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00		
Investimentos Temporários a Longo Prazo	0,00	0,00		
Estoques	0,00	0,00		
VPD pagas antecipadamente	0,00	0,00		
Investimentos	0,00	0,00		
Imobilizado	0,00	0,00		
Intangível	0,00	0,00		
Diferido	0,00	0,00		
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>		
TOTAL DO ATIVO	19.578,26	11.381,66		
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Passivo Circulante				
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00		

Grupo Assessor Público@

Página 1 de 5

JORNAL DE COSTA RICA

JORNAL CORREIO DE COSTA RICA LTDA.

Diretor Presidente/Redator-Chefe:
ANTÔNIO SILVESTRE DE CASTRODiretor Responsável:
DUPRÉ GARCIA COELHODiretor de Composição e Diagramação:
SILVESTRE DE CASTRORevisão:
NELI JUSTINA PEREIRA

CNPJ/IMP: 08.983.478/0001-89

INS. MUNICIPAL: 450.061-0

REGISTRO NA JUCEMS: 54002322678

Redação e Administração:
AV. JOSÉ FERREIRA DA COSTA, 90

CX. POSTAL, 13 - CEP: 79550-000

COSTA RICA - MATO GROSSO DO SUL

E-mail: imprensaoficial@terra.com.br

Fone Geral: (0xx67) 3247-1936

Planta Diário: (0xx67) 3247-2388

Celular: (0xx67) 98131-8803

Exemplar do dia: R\$ 1,25

Nº atrasado: R\$ 2,00

ESTE JORNAL É RESPONSÁVEL

PELO EDITORIAL.

DEMAIS MATÉRIAS

SÃO DE RESPONSABILIDADE

DE SEUS AUTORES.

Impresso nas oficinas da LAYOUTGRÁFICA-

JALES (SP) - Fone: (0xx17) 3621-3556

Filial da ABRAJORN - Associação Brasileira

dos Jornais do Interior.

CNIJ - Cadastro Nacional de Jornais do

Interior.

Periodicidade verificada em Brasília (DF) -

Registro nº 00847.

Nosso representante com exclusividade

para todo o Brasil:

TABULA VEÍCULOS DE COMUNICAÇÃO SIC

LTD.A. SÃO PAULO - Rua Conceição de Monte

Alegre, 448 - Casa 1 - Brooklin Novo -

SÃO PAULO (SP). CEP: 04563-090

Fone/PABX: (0xx11) 5507-5599

FUNDADO EM 01 DE DEZEMBRO DE 1984.

JORNAL DE COSTA RICA EIRELI - ME

CNPJ/IMP: 23.851.773/0001-87

Drogas? ...
Diga não.

DENGUE
PODE MATAR



Elimine os focos do mosquito da dengue.

Fique atento aos locais que podem acumular água:



É não se aqueça: se sentir febre com dor de cabeça, dor atrás dos olhos, no corpo e nas juntas, pode ser dengue. Procure uma unidade de saúde.



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
<i>Total do Passivo Circulante</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Passivo Não Circulante		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	19.578,26	11.381,66
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<u>19.578,26</u>	<u>11.381,66</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>19.578,26</u>	<u>11.381,66</u>



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

	Exercício: 2016	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64		
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	19.578,26	11.381,66
Ativo Permanente	0,00	0,00
<i>Total do Ativo</i>	<u>19.578,26</u>	<u>11.381,66</u>
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	0,00	0,00
Passivo Permanente	0,00	0,00
<i>Total do Passivo</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Saldo Patrimonial (I- II)	<u>19.578,26</u>	<u>11.381,66</u>




FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

c. Quadro das Contas de Compensação

	Exercício: 2016	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64		
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>	0,00	0,00

Grupo Assessor Público®

Página 4 de 5


FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício: 2016	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSOS		
00-SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	22.763,32	22.763,32
100000-Recursos Ordinários	-2.485.909,75	0,00
118000-FUNDEB - 60%	2.465.913,15	0,00
119000-FUNDEB - 40%	11.800,00	0,00
<i>Total das Fontes de Recursos</i>	19.878,26	11.381,66

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

Grupo Assessor Público®

Página 5 de 5




FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUI

Período: Dezembro/2016

Modelo: Isolado/Analítico

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício: 2016

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	16.418,09	14.979,48
	16.418,09	14.979,48
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>		
Transferências das Instituições Multigovernamentais	2.469.191,66	2.286.919,97
	2.469.191,66	2.286.919,97
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	300,00	0,25
	300,00	0,25
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>	<i>2.485.909,75</i>	<i>2.301.899,70</i>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
<u>Pessoal e Encargos</u>		
Remuneração a Pessoal	2.038.834,62	1.720.538,93
Encargos Patronais	427.078,53	375.049,98
Benefícios a Pessoal	6.300,00	10.650,00
	2.472.213,15	2.106.238,91
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Serviços	5.500,00	31.564,20
	5.500,00	31.564,20
<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	0,00	170.666,25
	0,00	170.666,25
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>	<i>2.477.713,15</i>	<i>2.308.469,36</i>
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)	8.196,60	-6.569,66

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL


FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC

Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17

 Exercício
2016
R\$

Período de: Janeiro até Dezembro

Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Inscrição	Unid. Orçamental	Unid. Orçamentar	Saldo Exercício Seguinte
			PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS	CONSOLIDAÇÃO PARCIAL	
			Baixas		
PASSIVO CIRCULANTE	0,00	423.490,32	423.490,32		0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	423.490,32	423.490,32		0,00
VALORES RESTITUIVEIS	0,00	423.490,32	423.490,32		0,00
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	423.490,32	423.490,32		0,00
CONSIGNAÇÕES	0,00	423.490,32	423.490,32		0,00
INSS	0,00	204.908,26	204.908,26		0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	52.132,99	52.132,99		0,00
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	3.838,68	3.838,68		0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	9.892,74	9.892,74		0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	152.717,65	152.717,65		0,00
Totais	0,00	423.490,32	423.490,32		0,00

Grupo Assessor Público®

Página 1 de 1


FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

a. Quadro Principal

NOTA	Exercício: 2016	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	2.924.918,19	2.688.618,00
Receitas derivadas e originárias	1FC 16.718,09	14.979,73
Transferências correntes recebidas	2FC 2.469.191,66	2.286.919,97
Outros ingressos operacionais	439.008,44	386.718,30
Desembolsos	2.916.721,59	2.695.187,66
Pessoal e demais despesas	3FC 2.477.713,15	2.137.803,11
Juros e encargos da dívida	4FC 0,00	0,00
Transferências concedidas	2FC 0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	439.008,44	557.384,55
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	<i>8.196,60</i>	<i>-6.569,66</i>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	170.666,25
Aquisição de ativo não circulante	0,00	170.666,25
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>	<i>0,00</i>	<i>-170.666,25</i>

Grupo Assessor Público®

Página 1 de 5

DENGUE AQUI NÃO!





FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINOPO

Período: Dezembro/2016

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

	0,00	0,00
Ingressos	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00
Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	8.196,60	-177.235,91
Caixa e Equivalente de caixa inicial	11.381,66	17.951,32
Caixa e Equivalente de caixa final	19.578,26	11.381,66

b. Quadros Anexos

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	16.418,09	14.979,48
Outras Receitas Derivadas e Originárias	300,00	0,25
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	<i>16.718,09</i>	<i>14.979,73</i>



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINOPO

Período: Dezembro/2016

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	2.469.191,66	2.286.919,97
<i>Total das Transferências Recebidas</i>	<i>2.469.191,66</i>	<i>2.286.919,97</i>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<i>Total das Transferências Concedidas</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	2.477.713,15	2.137.803,11
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
<i>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</i>	<i>2.477.713,15</i>	<i>2.137.803,11</i>



FUNDO MUN MAN DES EDUC E DE VAL PROF DA EDUC-FUNDEB-ALCINÓPO

Período: Dezembro/2016

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<i>Total dos Juros e Encargos da Dívida</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>





PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS

Estado de Mato Grosso do Sul

CNPJ 37.226.651/0001-04

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação – Fundeb de Alcinópolis Estado de Mato Grosso do Sul, é um órgão do Poder Executivo Municipal que não se constitui em personalidade jurídica de Direito Público, mas tão somente em entidade contábil sem personalidade jurídica do Poder Executivo.

O Fundeb foi criado em conformidade com a Lei Federal nº 11.494 de 20 de junho de 2007, pela a Lei Municipal sob o nº 250 de 28 de fevereiro de 2007 e com alteração de redação pela Lei Municipal sob nº 299 de 18 de setembro de 2009 e, posteriormente revogas pela Lei Municipal sob nº 402 de 07 de dezembro de 2016.

O Gestor da despesa do Fundeb é a Secretária Municipal de Educação, Cultura e Desportos de Alcinópolis Sr.^a Sara Geraldi, a frente da secretaria do período de 02 de outubro de 2014 a 31 de dezembro de 2016.

A rede municipal de ensino do município de Alcinópolis possui 03 escolas municipais, sendo duas escolas na zona urbana e uma na zona rural do município.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes e da legislação Municipal a seguir;

Da lei Municipal nº 359/2013 de 15/10/2013, que dispões sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2014/2017;

Lei Municipal nº 389/2015 de 03/12/2015, que dispõe sobre a segunda revisão do Plano Plurianual do quadriênio 2014/2017 para os exercícios de 2016 e 2017;

Lei Municipal nº 380/2015 de 24/06/2015, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2016;

Lei Municipal 393/2015 de 16/12/2015, que dispõe sobre o Orçamento Programa do Município de Alcinópolis para o exercício de 2016.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público adotado em 01/01/2013, integrante do



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 37.226.651/0001-04

Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, estendido pelo Plano de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

NOTA 3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/MS.

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

NOTA 4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – Anexo 12

O Balanço Orçamentário, de acordo com Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

Vejamos a Previsão e a Execução do Balanço Orçamentário no exercício de 2016:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 37.226.651/0001-04

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo C = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I)	2.601.000,00	2.601.000,00	2.485.909,75	-115.090,25
RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	10.000,00	10.000,00	16.418,09	6.418,09
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.590.000,00	2.590.000,00	2.469.191,66	-120.808,34
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	300,00	-700,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	2.601.000,00	2.601.000,00	2.485.909,75	-115.090,25
DÉFICIT (VII)	0,00	11.381,66		-11.381,66
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	2.601.000,00	2.612.381,66	2.485.909,75	-126.471,91

A receita prevista do Fundeb, para o exercício de 2016 foi de R\$ 2.601.000,00, e uma receita realizada de R\$ 2.485.909,75 assim distribuídas; Receita Patrimonial no valor de R\$ 16.418,09 são provenientes rendimentos de aplicações financeiras, as Transferências correntes no valor de R\$ 2.469.191,66 refere-se a repasse de receitas do Fundeb e o valor de R\$ 300,00 em Outras Receitas Correntes são restituições de pagamentos indevidos.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	2.597.000,00	2.608.981,66	2.477.713,15	2.477.713,15	2.477.713,15	131.268,51
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.474.500,00	2.590.881,66	2.465.913,15	2.465.913,15	2.465.913,15	124.968,51
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	122.500,00	18.100,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	6.300,00
DESPESAS DE CAPITAL (X)	4.000,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00
INVESTIMENTOS	4.000,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00
TOTAL DAS DESPESAS	2.601.000,00	2.612.381,66	2.477.713,15	2.477.713,15	2.477.713,15	134.668,51
SUPERÁVIT (XVI)		0,00	8.196,60	0,00	0,00	-8.196,60
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	2.601.000,00	2.612.381,66	2.485.909,75	2.477.713,15	2.477.713,15	126.471,91

A despesa prevista do Fundeb, para o exercício de 2016 foi de R\$ 2.601.000,00, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade do órgão, resultando em uma previsão de dotação atualizada de R\$ 2.612.381,66 gerando um déficit orçamentário no valor de R\$ 11.381,66 proveniente de superávit do exercício de 2015, e uma despesa autorizada realizada de R\$ 2.477.713,15 assim distribuídas; Despesa com Pessoal e Encargos Sociais no valor de R\$ 2.465.913,15 são provenientes pagamentos de Professores e



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 37.226.651/0001-04

Profissionais da Básica; e o valor de R\$ 11.800,00 Outras Despesas Correntes refere-se a Despesas com Vale Alimentação e Diárias dos profissionais da Educação.

A execução orçamentária de 2016 evidencia que as receitas arrecadadas alcançaram o montante de R\$ 2.485.909,75 e as despesas realizadas R\$ 2.477.713,15. O confronto desses valores reflete o resultado orçamentário, que se traduz em superávit de R\$ 8.196,60.

NOTA 5 – BALANÇO FINANCEIRO – Anexo 13

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os Ingressos e Dispêndios do Balanço Financeiro que demonstra o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

INGRESSOS	Exercício 2016	DISPÊNDIOS	Exercício 2016
Receitas Orçamentárias (I)	2.485.909,75	Despesas Orçamentárias (VI)	2.477.713,15
Vinculada	2.485.909,75	Vinculada	2.477.713,15
Recebimentos Extra orçamentários (III)	439.008,24	Pagamentos Extra orçamentários (VIII)	439.008,24
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	423.490,32	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	423.490,32
Outros Recebimentos Extra orçamentários	15.517,92	Outros Pagamentos Extra orçamentários	15.517,92
Saldo do Exercício Anterior (IV)	11.381,66	Saldo Para o Exercício Seguinte (IX)	19.578,26
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.381,66	Caixa e Equivalentes de Caixa	19.578,26
TOTAL	2.936.299,65	TOTAL	2.936.299,65

As Receitas e Despesas Orçamentárias são registradas com vinculada as despesas do fundo. As movimentações extra orçamentárias de receita e despesa no valor de R\$ 439.008,24 refere-se a consignações que fora recebida e pagas no mesmo montante.

O Fundeb iniciou-se o exercício com um saldo em conta corrente do exercício anterior o montante de R\$ 11.381,66 e encerrou-se o exercício de 2016 com saldo em conta corrente de R\$ 19.578,26.

NOTA 6 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – Anexo 15

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro atual e anterior, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas, conforme demonstrativo abaixo:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 37.226.651/0001-04

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício 2016
Exploração Patrimonial Aumentativa Financeira	16.418,09
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	16.418,09
Transferências e Delegações Recebidas	2.469.191,66
Transferências das Instituições Multigovernamentais	2.469.191,66
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	300,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	300,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	2.485.909,75

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício 2016
Pessoal e Encargos	2.472.213,15
Remuneração a Pessoal	2.038.834,62
Encargos Patronais	427.078,53
Benefícios a Pessoal	6.300,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.500,00
Serviços	5.500,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	2.477.713,15
Resultado do Período	8.196,60

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2016 alcançaram as cifras de R\$ 2.485.909,75 e as variações patrimoniais diminutivas são R\$ 2.477.713,15. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas que é de R\$ 8.196,60. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício de 2016.

NOTA 7 – BALANÇO PATRIMONIAL – Anexo 14

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2016. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente, conforme abaixo:

ATIVO	Exercício 2016	PASSIVO	Exercício 2016
Ativo Circulante		Passivo Circulante	
Caixa e Equivalente de Caixa	19.578,26		
Total do Ativo Circulante	19.578,26	Total do Passivo Circulante	
Ativo Não Circulante		Passivo Não Circulante	
Total do Ativo Circulante	-	Patrimônio Líquido	



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 37.226.651/0001-04

		Resultados Acumulados	19.578,26
		Resultado do Exercício	8.196,60
		Resultado de Exercícios Anteriores	11.381,66
		Total do Patrimônio Líquido	19.578,26
TOTAL DO ATIVO	19.578,26	TOTAL DO PASSIVO	19.578,26

Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento com valor de R\$ 19.578,26.

Patrimônio Líquido: O resultado patrimonial do exercício foi um superávit de R\$ 8.196,60, e o Resultado de exercícios anteriores no montante de R\$ 11.381,66 de superávit, a somatória desses resultados compõem o Patrimônio Líquido do Fundeb em R\$ 19.578,26.

NOTA 8 – DIVIDA FLUTUANTE – Anexo 17

O Fundeb não possui dívida flutuante no exercício de 2016.

NOTA 9 – QUANTO À APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB

A aplicação dos recursos anuais totais do Fundo destinado ao pagamento da remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública municipal atingiu o montante de **R\$ 2.454.531,49** que equivale a **99,1956%** da receita arrecadada pelo Fundo no período que o foi de **R\$ 2.465.913,15**, atendendo ao limite mínimo fixado no *caput* do artigo 22 da Lei Federal nº 11.494/2007 que é no mínimo de 60% (sessenta por cento percentuais).

O valor das despesas custeadas com indicador de no máximo de 40% (quarenta por cento percentuais) da receita do fundo, atingiu o valor de R\$ 11.800,00 equivalentes a **0,4747%** e o máximo de 5% (cinco percentuais).

O saldo do valor residual para o próximo exercício corresponde a R\$ 19.578,26.

LUCIMAR DE SOUSA ROCHA
CRC-MS 08418/O-6

6

